



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ... กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าไม้

ที่... รบ.๗๔๘๐๒/... วันที่... กันยายน ๒๕๖๕

เรื่อง... รายงานการติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยง กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าไม้

เรียน นายกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าไม้

เรื่องเดิม

ตามที่ กองคลัง ได้รับแจ้งจากหน่วยตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลท่าไม้ ให้จัดทำรายงานการติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ส่งให้ผู้กำกับดูแล เพื่อรวบรวมและจัดทำรายงานการติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยงภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าไม้ นั้น

ข้อเท็จจริง

กองคลัง ขอจัดส่งรายงานการติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามแบบฟอร์มที่กำหนดให้รายงาน
ดังนี้

(๑) แบบ R ๔ กองคลัง

(๒) แบบ R ๕ กองคลัง

ข้อกำหนด/ระเบียบ/หนังสือสั่งการ

๑. พระราชบัญญัติวินัยการคลังของรัฐบาล พ.ศ. ๒๕๖๑

มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ลงวันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๑

ข้อพิจารณา

เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลท่าไม้ จึงขอส่งรายงานการติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้ผู้กำกับดูแล เพื่อรวบรวมและจัดทำรายงานการติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยง ภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าไม้ต่อไป

ข้อเสนอแนะ

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ).....

(นางสาวไพรวรรณ เตยแก้ว)

หัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชี

รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นของรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่านัด

(ลงชื่อ).....

(นางสาวศุภางค์ สุขเสริมศาล)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่านัด

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่านัด

(ลงชื่อ).....

(นางสาวกุลนิษฐ์ จันทร์แพง)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่านัด

ข้อสั่งการนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ).....

(นายสมบัติ เพ็ญศรี)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่านัด
วันที่.....

การติดตามผลการบริหารความเสี่ยงโครงการ
ตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕
ตั้งแต่วันที่ ๑ เมษายน ๒๕๖๕ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

รหัสปัจจัยเสี่ยง (๑)	ระบุปัจจัยเสี่ยง (๒)	มาตรการจัดการความเสี่ยง (๓)	เป้าหมาย/ผลสำเร็จของการจัดการความเสี่ยง (๔)	ระยะเวลาที่กำหนด (๕)	ร้อยละความคืบหน้า (๖)	ผลการดำเนินการ (๗)	เอกสาร/หลักฐาน (๘)	ปัญหาและแนวทางการแก้ไข (๙)
	การตรวจและการอนุมัติฎีกาเบิกจ่ายเงิน	ควบคุม จัดทำ ประชุม ชักข้อหารือ ปฏิบัติงานในการตรวจสอบเอกสารในฎีกาตามลำดับ	ข้อมูล และเอกสาร ประกอบฎีกา เบิกจ่ายเงินมีความถูกต้อง ครบถ้วน	เม.ย. ๖๕-ก.ย. ๖๕	๖๐%	มีการติดตาม กำกับดูแลอย่างต่อเนื่อง และได้ดำเนินการ ปรับปรุงแก้ไข ข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอ	-	เจ้าหน้าที่ขาดความละเอียดรอบคอบในการตรวจสอบเอกสาร หลักฐาน เช่นการลงวันที่ การลงลายมือชื่อ กำชับเจ้าหน้าที่ให้ทราบ ตรวจสอบเอกสารอย่างรอบคอบและถูกต้อง
	การจัดซื้อจัดจ้าง	ให้เจ้าหน้าที่ทำการควบคุมการจัดซื้อจัดจ้างในแต่ละไตรมาสให้ตรงตามแผนการจัดซื้อจัดจ้าง	รายการที่จัดซื้อ จัดจ้างตรงตาม แผนการจัดซื้อจัดจ้าง	เม.ย. ๖๕-ก.ย. ๖๕	๖๐%	มีการติดตาม กำกับดูแลอย่างต่อเนื่อง และได้ดำเนินการ ปรับปรุงแก้ไข ข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอ	-	เจ้าหน้าที่ขาดความละเอียดรอบคอบในการตรวจสอบข้อมูลที่กำหนดในแผนฯ กำชับเจ้าหน้าที่ให้มีการตรวจสอบเอกสารอย่างรอบคอบและถูกต้อง

(นางสาวไพวรรณ เตยแก้ว)

หัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชี

รักษาการแทนผู้อำนวยการกองคลัง

การทบทวนการบริหารความเสี่ยงโครงการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

การทบทวนการจัดการความเสี่ยง								
กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง			ความเสี่ยงคงเหลือหรือเกิดขึ้นใหม่ (๗)	มาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม (ถ้าดำเนินการปีงบประมาณ ถัดไป) (๘)	ปัญหา/อุปสรรค (ถ้ามี) (๙)	
		ก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	หลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง	ผลการทบทวน				
		โอกาส (๓)	ผลกระทบ (๔)	โอกาส (๕)	ผลกระทบ (๖)			
(๑) การตรวจและกรณมิติฎีกาเบิกจ่ายเงิน	(๒) เจ้าหน้าที่ขาดความละเอียดรอบคอบในการตรวจสอบเอกสารหลักฐาน เช่นการลงวันที่ การลงลายมือชื่อ	๓	๓	๑	๑	- เจ้าหน้าที่ไม่ลงวันที่ และลายมือชื่อให้ครบถ้วน	- กำชับให้เจ้าหน้าที่ถือปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด - จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรม เพื่อพัฒนาศักยภาพการเรียนรู้และการปฏิบัติงาน	
การจัดซื้อจัดจ้าง	-เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความชำนาญในระบบการจัดซื้อจัดจ้าง (e-GP)	๓	๓	๑	๑	-การลงระบบจัดซื้อจัดจ้างยังไม่มีควมคล่องตัว และแม่นยำ	- กำชับให้เจ้าหน้าที่ถือปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด - จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรม เพื่อพัฒนาศักยภาพการเรียนรู้และการปฏิบัติงาน	

(นางสาวไพวรรณ เตยแก้ว)
หัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชี
รักษาการแทนผู้อำนวยการกองคลัง